

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 109 年 4 月份

主辦會計人員



基金主持人



目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表	第 1-2	頁
---------------------	-------	---

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表	第 3	頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 4	頁
三、用途別明細表	第 5	頁
四、統計所需項目明細表	第 6	頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	第 7-8	頁
二、收入支出表	第 9	頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第 10	頁
----------------------	------	---

石油基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國109年4月份

單位：新臺幣元

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 行 政 院 核 定 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數							
名 稱	符 號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
一、基金來源	4	5,448,442,000	520,991,870	404,097,000	116,894,870	28.93	2,875,591,166	1,769,428,000	1,106,163,166	62.52
1.徵收及依法分配收入	41	5,353,000,000	515,128,107	400,939,000	114,189,107	28.48	2,859,728,494	1,764,349,000	1,095,379,494	62.08
(1)石油業務管理收入	41F	5,353,000,000	515,128,107	400,939,000	114,189,107	28.48	2,859,728,494	1,764,349,000	1,095,379,494	62.08
2.財產收入	45	47,442,000	191,771	3,158,000	-2,966,229	-93.93	3,231,839	5,079,000	-1,847,161	-36.37
(1)權利金收入	453	27,000,000	40,000	3,000,000	-2,960,000	-98.67	344,200	3,000,000	-2,655,800	-88.53
(2)利息收入	454	20,442,000	151,771	158,000	-6,229	-3.94	2,887,639	2,079,000	808,639	38.90
3.其他收入	4Y	48,000,000	5,671,992	-	5,671,992	-	12,630,833	-	12,630,833	-
(1)雜項收入	4YY	48,000,000	5,671,992	-	5,671,992	-	12,630,833	-	12,630,833	-
二、基金用途	5	5,527,030,000	347,783,546	236,676,000	111,107,546	46.94	1,001,256,219	991,705,000	9,551,219	0.96
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫		5,525,154,000	347,655,244	236,536,000	111,119,244	46.98	1,000,998,145	991,285,000	9,713,145	0.98
(1)購置固定資產	51	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		5,525,154,000	347,655,244	236,536,000	111,119,244	46.98	1,000,998,145	991,285,000	9,713,145	0.98
2.一般行政管理計畫		1,876,000	128,302	140,000	-11,698	-8.36	258,074	420,000	-161,926	-38.55
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		1,876,000	128,302	140,000	-11,698	-8.36	258,074	420,000	-161,926	-38.55
三、本期賸餘(短絀-)	6	-78,588,000	173,208,324	167,421,000	5,787,324	3.46	1,874,334,947	777,723,000	1,096,611,947	141.00
四、期初基金餘額	71	2,306,889,000					1,835,085,157	2,306,889,000	-471,803,843	-20.45
五、期末基金餘額	72	2,228,301,000					3,709,420,104	3,084,612,000	624,808,104	20.26

石油基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年4月份

本月份及本年度截至本月份累計實際數與預算數比較，差異超過10%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

- (一) 本月實際數520,991,870元，較分配預算數404,097,000元，增加116,894,870元，約28.93%，主要係中油、台塑石化公司進口油品數量較預期增加，石油業務管理收入隨之增加所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數2,875,591,166元，較累計分配預算數1,769,428,000元，增加1,106,163,166元，約62.52%，主要係中油、台塑石化公司進口油品數量較預期增加，石油業務管理收入隨之增加所致。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數347,783,546元，較分配預算數236,676,000元，增加111,107,546元，約46.94%，主要係部分委辦計畫執行進度較預期提前所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數1,001,256,219元，較累計分配預算數991,705,000元，增加9,551,219元，約0.96%。

三、本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月實際賸餘173,208,324元，較分配預算數賸餘167,421,000元，增加賸餘5,787,324元，約3.46%。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘1,874,334,947元，較累計分配預算數賸餘777,723,000元，增加賸餘1,096,611,947元，約141%，主要係中油、台塑石化公司進口油品數量較預期增加，石油業務管理收入隨之增加所致。

石油基金
主要業務計畫執行明細表
中華民國109年4月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數及 累 計 數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	元	本月數				347,655,244	236,536,000	111,119,244	46.98
		累計數				1,000,998,145	991,285,000	9,713,145	0.98
合 計		本月數				347,655,244	236,536,000	111,119,244	46.98
		累計數				1,000,998,145	991,285,000	9,713,145	0.98

石油基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年4月份

單位：新臺幣元

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊（耗）/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊（耗）/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	10,836,264	10,725,917	-	-	-	-		-	110,347
非理財目的之長期投資	-	-	-	-	-	-		-	-
土地	-	-	-	-	-	-		-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-		-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-		-	-
機械及設備	10,353,108	10,247,593	-	-	-	-		-	105,515
交通及運輸設備	16,000	15,840	-	-	-	-		-	160
雜項設備	467,156	462,484	-	-	-	-		-	4,672
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-		-	-
電腦軟體	-	-	-	-	-	-		-	-
權利	-	-	-	-	-	-		-	-
遞耗資產	-	-	-	-	-	-		-	-
其他	-	-	-	-	-	-		-	-

石油基金
用途別明細表
中華民國109年4月份

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	本月份實際數	本年度截至本月份累計數	備註
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	347,655,244	1,000,998,145	
服務費用	140,212,500	203,743,582	
旅運費	-	94,582	
國外旅費	-	94,582	
專業服務費	140,212,500	203,649,000	
委託調查研究費	140,212,500	203,649,000	
租金、償債與利息	-	-	
什項設備租金	-	-	
什項設備租金	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	207,350,768	796,675,158	
捐助、補助與獎助	207,350,768	796,195,158	
補(協)助政府機關(構)	21,560,991	495,893,664	
捐助國內團體	185,789,777	300,301,494	
分擔	-	480,000	
分擔其他費用	-	480,000	
其他	91,976	579,405	
其他支出	91,976	579,405	
其他	91,976	579,405	
一般行政管理計畫	128,302	258,074	
服務費用	128,302	258,074	
一般服務費	128,302	258,074	
外包費	128,302	258,074	
合 計	347,783,546	1,001,256,219	

石油基金
統計所需項目明細表
中華民國109年4月份

單位：新臺幣千元

科 目 名 稱	本年度行政院核定數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數	
		實 際 數	預 算 數
統計所需項目	2,575,961	796,195	899,273
員工通勤交通費	-	-	-
義工服務費	-	-	-
計時與計件人員酬金	-	-	-
專技人員酬金	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	-	-
一般土地租金	-	-	-
補（協）助政府機關（構）	1,259,961	495,894	506,473
捐助國內團體	1,316,000	300,301	392,800
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-

石油基金

平衡表

中華民國109年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	4,200,614,337.00	100.00	負 債	491,083,886.00	11.69
一、流動資產	4,200,503,590.00	100.00	一、流動負債	25,195,194.00	0.60
1.現金	4,000,445,152.00	95.23	1.應付款項	25,195,194.00	0.60
銀行存款	4,000,445,152.00	95.23	應付費用	25,195,194.00	0.60
2.應收款項	15,035,682.00	0.36	2.預收款項	-	-
應收帳款		-	預收收入		-
備抵呆帳－應收帳款(-)		-	其他預收款		-
應收利息		-	二、其他負債	465,888,692.00	11.09
其他應收款	15,035,682.00	0.36	1.什項負債	465,888,692.00	11.09
3.預付款項	185,022,756.00	4.40	應付退休及離職金		-
預付費用	185,022,756.00	4.40	應付代管資產		-
其他預付款		-	暫收及待結轉帳項	465,888,692.00	11.09
二、長期貸墊款及準備金	-	-	淨資產	3,709,530,451.00	88.31
1.長期貸款	-	-	一、淨資產	3,709,530,451.00	88.31
長期貸款		-	1.淨資產	3,709,530,451.00	88.31
2.準備金	-	-	累積餘額	1,835,195,504.00	43.69
退休及離職準備金		-	本期賸餘	1,874,334,947.00	44.62

石油基金

平衡表

中華民國109年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
三、固定資產	110,347.00	0.00			
1.機械及設備	105,515.00	0.00			
機械及設備	10,353,108.00	0.25			
累計折舊-機械及設備	-10,247,593.00	-0.24			
2. 交通及運輸設備	160.00	0.00			
交通及運輸設備	16,000.00	0.00			
累計折舊-交通及運輸設備	-15,840.00	-0.00			
3.雜項設備	4,672.00	0.00			
雜項設備	467,156.00	0.01			
累計折舊-雜項設備	-462,484.00	-0.01			
四、其他資產	400.00	0.00			
1.什項資產	400.00	0.00			
存出保證金	400.00	0.00			
合 計	4,200,614,337.00	100.00	合 計	4,200,614,337.00	100.00

石油基金
收入支出表
中華民國109年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	520,991,870	2,875,591,166
徵收及依法分配收入	515,128,107	2,859,728,494
財產收益	191,771	3,231,839
其他收入	5,671,992	12,630,833
支出	347,783,546	1,001,256,219
業務支出	140,340,802	204,481,656
獎補助支出	207,350,768	796,195,158
其他支出	91,976	579,405
本期賸餘(短絀)	173,208,324	1,874,334,947
期初淨資產	3,536,322,127	1,835,195,504
解繳公庫		
期末淨資產	3,709,530,451	3,709,530,451

石油基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國109年1月1日至109年4月30日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	2,875,591,166	-	2,875,591,166	收入
徵收及依法分配收入	2,859,728,494	-	2,859,728,494	徵收及依法分配收入
財產收入	3,231,839	-	3,231,839	財產收益
其他收入	12,630,833	-	12,630,833	其他收入
基金用途	1,001,256,219	-	1,001,256,219	支出
服務費用	204,001,656	-	204,001,656	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	480,000	-	480,000	業務支出
捐助、補助與獎助	796,195,158	-	796,195,158	獎補助支出
其他	579,405	-	579,405	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,874,334,947	-	1,874,334,947	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,835,085,157	-110,347	1,835,195,504	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	3,709,420,104	-110,347	3,709,530,451	期末淨資產